

平成 2 6 年度

羽村市水道事業会計決算書

東京都羽村市

認定第7号

平成26年度

羽村市水道事業会計決算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

目 次

決算書類

1	平成26年度羽村市水道事業決算報告書	6
2	平成26年度羽村市水道事業損益計算書	10
3	平成26年度羽村市水道事業剰余金計算書	12
4	平成26年度羽村市水道事業剰余金処分計算書(案)	13
5	平成26年度羽村市水道事業貸借対照表	14

決算附属書類

平成26年度羽村市水道事業報告書

1	概 況	19
2	工 事	22
3	業 務	24
4	会 計	26
5	附帯事項	27
6	そ の 他	27

平成26年度羽村市水道事業附属明細書

1	キャッシュ・フロー計算書	28
2	収益費用明細書	29
3	資本的収入支出明細書	32
4	固定資産明細書	34
5	企業債明細書	36

	平成26年度羽村市水道事業会計に関する書類における注記表	40
--	------------------------------	----

決算書類

1 平成26年度 羽村市水道事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額		
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額に係る財源充当額
第1款 水道事業収益	円 1,156,677,000	円 △ 20,800,000	円 0
第1項 営業収益	1,104,830,000	△ 22,400,000	0
第2項 営業外収益	51,847,000	1,600,000	0

支 出

区 分	予 算 額					小 計
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 額 支 出 額	流 用 増 減 額	地方公営企業法第24条第3項の規定による支出額	
第1款 水道事業費用	円 963,619,000	円 4,503,000	円 0	円 0	円 0	円 968,122,000
第1項 営業費用	795,309,000	2,903,000	0	0	0	798,212,000
第2項 営業外費用	159,616,000	1,600,000	0	0	0	161,216,000
第3項 特別損失	6,694,000	0	0	0	0	6,694,000
第4項 予備費	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000

合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
1,135,877,000	1,123,798,847	△ 12,078,153	
1,082,430,000	1,069,008,772	△ 13,421,228	(うち、仮受消費税 74,915,395 円)
53,447,000	54,790,075	1,343,075	(うち、仮受消費税 769,462 円)

地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	合 計	決 算 額	地方公営企業 法第26条第2 項の規定によ る繰越額	不 用 額	備 考
0	968,122,000	951,247,581	0	16,874,419	
0	798,212,000	784,336,827	0	13,875,173	(うち、仮払消費税 24,581,935 円)
0	161,216,000	160,267,164	0	948,836	(うち、仮払消費税 15,382 円) (うち消費税納付額 38,035,800 円)
0	6,694,000	6,643,590	0	50,410	(うち、仮払消費税 123,695 円)
0	2,000,000	0	0	2,000,000	

(2) 資本的収入及び支出

収 入

区 分	予 算 額			
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額に係る財源充当額
	円	円	円	円
第1款 資本的収入	2,000	0	2,000	0
第1項 負担金	1,000	0	1,000	0
第2項 企業債	1,000	0	1,000	0

支 出

区 分	予 算 額						
	当 初 予 算 額	補 正 予 算 額	予 備 費 支 出 額	流 用 増 減 額	小 計	地方公営企業法第26条の規定による繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額
	円	円	円	円	円	円	円
第1款 資本的支出	555,142,000	△ 27,859,000	0	0	527,283,000	0	0
第1項 建設改良費	215,363,000	△ 27,859,000	0	0	187,504,000	0	0
第2項 企業債償還金	338,779,000	0	0	0	338,779,000	0	0
第3項 予備費	1,000,000	0	0	0	1,000,000	0	0

資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 523,913,340円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 12,328,646円、減債積立金 19,066,604円、過年度分損益勘定留保資金 307,867,127円、当年度分損益勘定留保資金 184,650,963円で補てんした。

継続費通次繰越額 に係る財源充当額	合 計	決 算 額	予 算 額 に 比 べ 決 算 額 の 増 減	備 考
0	2,000	0	△ 2,000	
0	1,000	0	△ 1,000	
0	1,000	0	△ 1,000	

合 計	決 算 額	翌 年 度 繰 越 額			不 用 額	備 考
		地方公営企業 法第26条の規 定による繰越額	継 続 費 通 次 繰 越 額	合 計		
円	円	円	円	円	円	
527,283,000	523,913,340	0	0	0	3,369,660	
187,504,000	185,135,498	0	0	0	2,368,502	(うち、仮払消費税 12,367,719 円)
338,779,000	338,777,842	0	0	0	1,158	
1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	

2 平成26年度 羽村市水道事業損益計算書
(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位:円)

1 営業収益

(1)給水収益	936,819,438		
(2)受託工事収益	502,384		
(3)その他の営業収益	56,771,555		994,093,377

2 営業費用

(1)原水及び浄水費	121,272,459		
(2)配水及び給水費	166,439,925		
(3)受託工事費	46,640		
(4)総係費	119,097,870		
(5)減価償却費	342,914,315		
(6)資産減耗費	9,983,683		759,754,892

営業利益 234,338,485

3 営業外収益

(1)工業用水道事務取扱収益	5,301,850		
(2)受取利息及び配当金	291,809		
(3)他会計補助金	380,000		
(4)長期前受金戻入	41,070,419		
(5)雑収益	6,977,570		54,021,648

4 営業外費用

(1)支払利息及び企業債取扱諸費	121,866,982		
(2)雑支出	426,715		△ 68,272,049

経常利益 166,066,436

(単位:円)

5 特別損失

(1)過年度損益修正損	2,473,895		
(2)その他特別損失	<u>4,046,000</u>	<u>6,519,895</u>	<u>△ 6,519,895</u>
当年度純利益			159,546,541
前年度繰越利益剰余金			0
その他未処分利益剰余金変動額			<u>678,984,937</u>
当年度未処分利益剰余金			<u><u>838,531,478</u></u>

3 平成26年度 羽村市水道事業剰余金計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

	資本金		資本剰余金		
	自己資本金	借入資本金	負担金	資本剰余金	
				受贈財産 評価額	国庫補助金
	円	円	円	円	円
前年度末残高	1,831,274,527	3,977,129,270	942,957,696	28,209,762	537,940,762
前年度処分額	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0
処分後残高	1,831,274,527	3,977,129,270	942,957,696	28,209,762	537,940,762
当年度変動額	0	△3,977,129,270	△942,957,696	△28,209,762	△497,024,762
減債積立金の取崩し	0	0	0	0	0
移行処理	0	△3,977,129,270	△942,957,696	△28,209,762	△497,024,762
借入資本金の表示区分の変更	0	△3,977,129,270	0	0	0
みなし償却制度の廃止に伴う経過措置	0	0	△942,957,696	△28,209,762	△497,024,762
当年度純利益	0	0	0	0	0
当年度末残高	1,831,274,527	0	0	0	40,916,000

剰余金						資本合計
資本剰余金 合計	利益剰余金					
	減債積立金	利益積立金	建設改良 積立金	未処分利益 剰余金	利益剰余金 合計	
円	円	円	円	円	円	円
1,509,108,220	0	2,300,000	0	19,066,604	21,366,604	7,338,878,621
0	19,066,604	0	0	△19,066,604	0	0
0	19,066,604	0	0	△19,066,604	0	0
0	19,066,604	0	0	△19,066,604	0	0
1,509,108,220	19,066,604	2,300,000	0	(繰越利益剰余金) 0	21,366,604	7,338,878,621
△1,468,192,220	△19,066,604	0	0	838,531,478	819,464,874	△4,625,856,616
0	△19,066,604	0	0	19,066,604	0	0
△1,468,192,220	0	0	0	659,918,333	659,918,333	△4,785,403,157
0	0	0	0	0	0	△3,977,129,270
△1,468,192,220	0	0	0	659,918,333	659,918,333	△808,273,887
0	0	0	0	159,546,541	159,546,541	159,546,541
40,916,000	0	2,300,000	0	(当年度未処分利益剰余金) 838,531,478	840,831,478	2,713,022,005

4 平成26年度 羽村市水道事業剰余金処分計算書(案)

	資本金		資本剰余金	未処分利益 剰余金
	自己資本金	借入資本金		
	円	円	円	円
当年度末残高	1,831,274,527	0	40,916,000	838,531,478
議会の議決による処分額	678,984,937	0	0	△838,531,478
減債積立金の積立	0	0	0	△159,546,541
資本金への組入れ	678,984,937	0	0	△678,984,937
処分後残高	2,510,259,464	0	40,916,000	(繰越利益剰余金) 0

5 平成26年度 羽村市水道事業貸借対照表
(平成27年3月31日)

資 産 の 部

(単位:円)

1 固定資産

(1)有形固定資産

ア 土地		746,950,947	
イ 建物	1,142,352,761		
減価償却累計額	<u>△ 409,178,873</u>	733,173,888	
ウ 構築物	8,580,570,074		
減価償却累計額	<u>△ 4,280,187,260</u>	4,300,382,814	
エ 機械及び装置	3,848,378,033		
減価償却累計額	<u>△ 3,025,468,196</u>	822,909,837	
オ 車両運搬具	4,571,580		
減価償却累計額	<u>△ 3,224,641</u>	1,346,939	
カ 工具器具及び備品	16,142,209		
減価償却累計額	<u>△ 14,832,722</u>	1,309,487	
キ 建設仮勘定		17,430,000	
有形固定資産合計		<u>6,623,503,912</u>	
固定資産合計			<u>6,623,503,912</u>

2 流動資産

(1)現金預金		254,909,443	
(2)未収金	70,436,175		
貸倒引当金	<u>△ 662,115</u>	69,774,060	
(3)貯蔵品		3,656,235	
流動資産合計			<u>328,339,738</u>
資産合計			<u><u>6,951,843,650</u></u>

負 債 の 部

(単位:円)

3 固 定 負 債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

3,289,515,497

企業債合計

3,289,515,497

固定負債合計

3,289,515,497

4 流 動 負 債

(1) 企業債

ア 建設改良費等の財源に
充てるための企業債

348,835,931

企業債合計

348,835,931

(2) 未払金

48,238,681

(3) 引当金

ア 賞与引当金

4,490,000

引当金合計

4,490,000

(4) その他流動負債

99,607

流動負債合計

401,664,219

5 繰 延 収 益

(1) 長期前受金

ア 負担金 936,454,714

収益化累計額 △ 665,024,696 271,430,018

イ 受贈財産評価額 31,489,762

収益化累計額 △ 7,176,745 24,313,017

ウ 国庫補助金 497,024,762

収益化累計額 △ 245,125,868 251,898,894

長期前受金合計

547,641,929

繰延収益合計

547,641,929

負債合計

4,238,821,645

資 本 の 部

(単位:円)

6 資 本 金		1,831,274,527
7 剰 余 金		
(1)資本剰余金		
ア 国庫補助金	40,916,000	
資本剰余金合計	<u>40,916,000</u>	40,916,000
(2)利益剰余金		
ア 減債積立金	0	
イ 利益積立金	2,300,000	
ウ 当年度未処分利益剰余金	838,531,478	
利益剰余金合計	<u>840,831,478</u>	840,831,478
剰余金合計		<u>881,747,478</u>
資本合計		<u>2,713,022,005</u>
負債資本合計		<u><u>6,951,843,650</u></u>

平成 27 年 5 月 29 日

羽村市長 並 木 心

決算附属書類

平成26年度 羽村市水道事業報告書

1 概 況

(1) 総括事項

平成26年度における水道事業の概要を次のとおり報告する。

ア 給水人口及び配水状況

平成26年度末における給水人口は、56,318人で前年度と比較して304人の減となった。また、給水栓数は28,928栓で前年度と比較して200栓の増となった。

年間総配水量は6,545,880 m³、1日平均配水量は17,934 m³で、前年度と比較して年間総配水量は275,440 m³、1日平均配水量は755 m³の減となった。また、料金の対象となる総有収水量は6,062,854 m³で、前年度と比較して226,721 m³の減となった。総配水量に対する有収率は92.62%となった。

なお、第1・2配水場ポンプ井の受水機能確認のために、東京都から500 m³を受水した。

イ 建設及び改良工事について

建設工事として、配水管網の整備を図るための配水管布設工事を延長249.3m実施した。

改良工事として、管路の耐震化を進めるため、既設の硬質塩化ビニール管の管種替工事を延長1,582.4m実施した。

ウ 保存工事について

膜ろ過施設について計装機器類の修繕を実施した。

また、取水施設及び浄水場に設置しているポンプのうち基準となる運転時間を超えた2台について修繕を実施した。

エ 財政状況について

(ア) 収益的収支(消費税抜)

収益的収支における総収益は1,048,115,025円で、前年度と比較して161,278,157円(18.19%)の増となった。

これに対する総費用は888,568,484円で、前年度と比較して20,798,220円(2.40%)の増となった。費用の主なものは減価償却費342,914,315円と企業債利息121,866,982円である。収益的収支の差引額である当年度純利益は、159,546,541円で、前年度と比較して、140,479,937円(736.79%)の増となった。

(イ) 資本的収支(消費税込)

資本的収支における収入はなく、支出は 523,913,340 円で、その内訳は建設改良費 185,135,498 円、企業債償還金 338,777,842 円となった。

なお、資本的収入額が資本的支出額に対し不足する額 523,913,340 円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額 12,328,646 円、減債積立金 19,066,604 円、過年度分損益勘定留保資金 307,867,127 円、当年度分損益勘定留保資金 184,650,963 円で補てんした。

(2) 議会議決事項

議案番号	件名	提出年月日	議決年月日
議案第40号	平成25年度羽村市水道事業会計未処分利益剰余金の処分について	平成26年 9月 8日	平成26年 9月11日
認定第 7号	平成25年度羽村市水道事業会計決算の認定について	平成26年 9月 8日	平成26年 9月30日
議案第60号	平成26年度羽村市水道事業会計補正予算(第1号)	平成26年12月 2日	平成26年12月18日
議案第24号	平成26年度羽村市水道事業会計補正予算(第2号)	平成27年 2月26日	平成27年 3月 4日
議案第 7号	平成27年度羽村市水道事業会計予算	平成27年 2月26日	平成27年 3月19日

(3) 行政官庁認可事項

申請年月日	申請先	件名	認可年月日
		該当なし	

(4) 職員に関する事項

(単位:人)

区分	所長	課長	業務係	工務管理係	合計
損益勘定支弁職員	1	1	3	5 (1)	10 (1)
資本勘定支弁職員	0	0	0	1 (0)	1 (0)
合計	1	1	3	6 (1)	11 (1)
前年度末	1	1	3	6 (1)	11 (1)
増減(△)	0	0	0	0	0

()内は、再任用短時間勤務職員の人数 外書き

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

羽村市給水条例の一部を改正する条例に基づき、平成26年4月1日より水道料金の改定を行った。

2 工 事

(1)建設工事の概況

科 目 及 び 工 事 名		工 事 内 容		
建設改良費：配水管布設費				
1	都道29号線配水管布設工事	FCD.K FCD.K 仕切弁	φ 100 φ 75 φ 100	76. 4m 0. 4m 2基
2	市道第6158・7085号線配水管布設工事	FCD.K 仕切弁	φ 100 φ 100	66.6m 2基
3	市道第6176号線配水管布設工事	FCD.K FCD.K FCD.K 仕切弁	φ 200 φ 100 φ 75 φ 75	2. 8m 0. 8m 102. 3m 2基

(2)改良工事の概況

科 目 及 び 工 事 名		工 事 内 容		
建設改良費：配水管布設費				
1	市道第4001・4003・4013号線配水管管種替工事	FCD.K FCD.K 仕切弁 仕切弁	φ 150 φ 100 φ 150 φ 100	5. 0m 528. 8m 1基 6基
2	市道第2017・2021号線配水管管種替工事	FCD.K 仕切弁 消火栓	φ 100 φ 100 φ 75	534. 2m 8基 1基
3	市道第2102・2104号線配水管管種替工事	FCD.K 仕切弁	φ 100 φ 100	268. 8m 4基
4	市道第4032・4033号線配水管管種替工事	FCD.K 仕切弁	φ 100 φ 100	245. 6m 3基

(3)保存工事の概況

科 目 及 び 工 事 名		工 事 内 容	
営業費用：原水及び浄水費・配水及び給水費			
1	平成26年度 検定満期水道メーター購入及び水道メーター修繕(その1)	水道メーター	2, 336個
2	平成26年度 膜ろ過施設機器修繕	全窒素全リン計 浄水濁度計 排水残塩計 UV計	1台 1台 1台 1台
3	平成26年度 検定満期水道メーター購入及び水道メーター修繕(その2)	水道メーター	2, 076個
4	浄水場受変電設備低圧ケーブル移設修繕	既設低圧ケーブルの移設	1式
5	第2水源3号取水ポンプ及び浄水場1号送水ポンプ等分解整備修繕	第2水源3号取水ポンプ φ 150 15kW 浄水場1号送水ポンプ φ 150 55kW	1台 1台
6	配水管等修繕		128件

(消費税込)

工 事 費	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日
4,806,000円	平成26年 5月30日	平成26年 8月22日
5,032,800円	平成26年12月19日	平成27年 2月27日
9,234,000円	平成27年 1月30日	平成27年 3月27日

(消費税込)

工 事 費	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日
36,612,000円	平成26年 6月27日	平成26年11月20日
41,796,000円	平成26年 6月27日	平成26年12月 3日
21,027,600円	平成26年10月 3日	平成27年 1月20日
19,656,000円	平成26年10月 3日	平成27年 1月22日

(消費税込)

工 事 費	着 手 年 月 日	竣 工 年 月 日
3,575,205円	平成26年 4月25日	平成26年 6月20日
4,968,000円	平成26年 5月29日	平成26年12月 5日
5,548,737円	平成26年 5月30日	平成26年 7月31日
8,046,000円	平成26年 6月18日	平成26年10月31日
13,824,000円	平成26年 8月 7日	平成27年 2月27日
12,209,832円	平成26年 4月 1日	平成27年 3月31日

3 業 務

(1)業務量

区 分	単 位	平成26年度	平成25年度	比 較		
				増 減	増減率 (%)	
年度末給水人口	人	56,318	56,622	△ 304	△ 0.54	
年度末給水世帯	世帯	25,129	25,009	120	0.48	
年度末給水栓数	口径 13 ㍉	栓	8,620	8,679	△ 59	△ 0.68
	20	〃	19,483	19,231	252	1.31
	25	〃	528	524	4	0.76
	30	〃	95	94	1	1.06
	40	〃	118	117	1	0.85
	50	〃	69	67	2	2.99
	75	〃	15	16	△ 1	△ 6.25
	100	〃	0	0	0	-
	計	〃	28,928	28,728	200	0.70
配水量	総 量	m ³	6,545,880	6,821,320	△ 275,440	△ 4.04
	一ヵ月平均	〃	545,490	568,443	△ 22,953	△ 4.04
	一日平均	〃	17,934	18,689	△ 755	△ 4.04
	一日最大	〃	19,700	20,850	△ 1,150	△ 5.52
有収水量	総 量	〃	6,062,854	6,289,575	△ 226,721	△ 3.60
	一ヵ月平均	〃	505,238	524,131	△ 18,893	△ 3.60
	一日平均	〃	16,611	17,232	△ 621	△ 3.60
有 収 率	%	92.62	92.20	0.42	-	
受水量	総 量	m ³	500	700	△ 200	△ 28.57
	一日最大	〃	200	300	△ 100	△ 33.33

(2)事業収入に関する事項

(単位:円 消費税抜)

項目	平成 26 年度		平成 25 年度		比較	
	金額	構成比	金額	構成比	増減額	増減率
営業収益	994,093,377	94.85%	874,452,797	98.60%	119,640,580	13.68 %
給水収益	936,819,438	89.38%	819,525,808	92.41%	117,293,630	14.31 %
受託工事収益	502,384	0.05%	463,180	0.05%	39,204	8.46 %
その他の営業収益	56,771,555	5.42%	54,463,809	6.14%	2,307,746	4.24 %
営業外収益	54,021,648	5.15%	12,384,071	1.40%	41,637,577	336.22 %
工業用水道事務取扱収益	5,301,850	0.50%	5,458,094	0.61%	△ 156,244	△ 2.86 %
受取利息及び配当金	291,809	0.03%	422,758	0.05%	△ 130,949	△ 30.97 %
他会計補助金	380,000	0.04%	504,000	0.06%	△ 124,000	△ 24.60 %
長期前受金戻入	41,070,419	3.92%	0	0.00%	41,070,419	皆増
雑収益	6,977,570	0.66%	5,999,219	0.68%	978,351	16.31 %
合 計	1,048,115,025	100.00%	886,836,868	100.00%	161,278,157	18.19 %

(3)事業費用(目的別)に関する事項

(単位:円 消費税抜)

項目	平成 26 年度		平成 25 年度		比較	
	金額	構成比	金額	構成比	増減額	増減率
営業費用	759,754,892	85.50%	733,304,588	84.51%	26,450,304	3.61 %
原水及び浄水費	121,272,459	13.65%	126,054,386	14.53%	△ 4,781,927	△ 3.79 %
配水及び給水費	166,439,925	18.73%	154,610,577	17.82%	11,829,348	7.65 %
受託工事費	46,640	0.01%	3,130	0.00%	43,510	1,390.10 %
総係費	119,097,870	13.40%	120,779,985	13.92%	△ 1,682,115	△ 1.39 %
減価償却費	342,914,315	38.59%	331,263,558	38.17%	11,650,757	3.52 %
資産減耗費	9,983,683	1.12%	592,952	0.07%	9,390,731	1,583.73 %
営業外費用	122,293,697	13.77%	133,923,384	15.43%	△ 11,629,687	△ 8.68 %
支払利息及び企業債取扱諸費	121,866,982	13.72%	133,166,328	15.34%	△ 11,299,346	△ 8.49 %
雑支出	426,715	0.05%	757,056	0.09%	△ 330,341	△ 43.63 %
特別損失	6,519,895	0.73%	542,292	0.06%	5,977,603	1,102.28 %
合 計	888,568,484	100.00%	867,770,264	100.00%	20,798,220	2.40 %

(4)供給単価、給水原価に関する事項

区分	平成 26 年度	平成 25 年度	平成 24 年度	平成 23 年度
供給単価	154円52銭	130円30銭	133円27銭	133円02銭
給水原価	135円67銭	128円75銭	129円36銭	130円50銭

(5) 事業費用(性質別)に関する事項

給水原価対象費用 (総費用-受託工事費-特別損失-消火栓修繕費-下水道事務取扱収益-工業用水道事務取扱収益) (単位:円 消費税抜)

年度 項目	平成26年度		平成25年度		比較		
	金額	構成比	金額	構成比	増減額	増減率	平成26年度 給水原価
人件費	76,144,195	9.26%	77,264,148	9.54%	△ 1,119,953	△ 1.45 %	12.56
動力費	64,738,518	7.87%	63,788,939	7.88%	949,579	1.49 %	10.68
薬品費	1,104,600	0.13%	1,069,470	0.13%	35,130	3.28 %	0.18
受水費	24,753,040	3.01%	24,756,186	3.06%	△ 3,146	△ 0.01 %	4.08
光熱水費	2,238,777	0.27%	2,322,104	0.29%	△ 83,327	△ 3.59 %	0.37
通信運搬費	1,043,485	0.13%	1,369,710	0.17%	△ 326,225	△ 23.82 %	0.18
委託料	126,569,221	15.39%	122,147,951	15.08%	4,421,270	3.62 %	20.88
修繕費	44,184,937	5.37%	44,686,914	5.52%	△ 501,977	△ 1.12 %	7.28
材料費	132,776	0.02%	287,765	0.04%	△ 154,989	△ 53.86 %	0.03
減価償却費	342,914,315	41.69%	331,263,558	40.91%	11,650,757	3.52 %	56.56
資産減耗費	9,983,683	1.21%	592,952	0.07%	9,390,731	1,583.73 %	1.64
支払利息及び企業債取扱諸費	121,866,982	14.82%	133,166,328	16.44%	△ 11,299,346	△ 8.49 %	20.11
その他の経費	6,858,394	0.83%	7,093,498	0.87%	△ 235,104	△ 3.31 %	1.12
合計	822,532,923	100.00%	809,809,523	100.00%	12,723,400	1.57 %	135.67

4 会 計

(1) 重要契約の要旨(契約金額500万円以上)

(単位:円 消費税込)

契約年月日	金額	件名	契約の相手方
平成26年 4月 1日	56,160,000	平成26年度 羽村市水道施設等運転管理業務委託	明協電機(株)
平成26年 4月 1日	6,998,400	平成26年度 膜ろ過施設点検及び膜エレメント薬品洗浄業務委託	(株)水機テクノス
平成26年 4月 1日	6,480,000	平成26年度 羽村市水道漏水等修繕待機業務委託	志摩設備工業(有)
平成26年 5月29日	9,936,000	水質検査機器購入	竹田理化工業(株)
平成26年 5月29日	5,548,737	平成26年度 検定満期水道メーター購入及び水道メーター修繕(その2)	東洋計器(株) 東京支店
平成26年 6月17日	8,046,000	浄水場受変電設備低圧ケーブル移設修繕	明協電機(株)
平成26年 6月19日	5,292,000	平成26年度 検定満期水道メーター交換委託(その1)	滝沢工業(株)
平成26年 6月26日	41,796,000	市道第2017・2021号線配水管管種替工事	鈴木土建(株)
平成26年 6月26日	36,612,000	市道第4001・4003・4013号線配水管管種替工事	(株)上野組
平成26年 8月 6日	13,824,000	第2水源3号取水ポンプ及び浄水場1号送水ポンプ等分解整備修繕	荏原商事(株) 東京支社
平成26年10月 2日	21,027,600	市道第2102・2104号線配水管管種替工事	鈴木土建(株)
平成26年10月 2日	19,656,000	市道第4032・4033号線配水管管種替工事	(有)志村設備興業
平成26年12月18日	5,032,800	市道第6158・7085号線配水管布設工事	宝住宅サービス(有)
平成27年 1月29日	9,234,000	市道第6176号線配水管布設工事	(株)村尾重機

(2) 企業債及び一時借入金等の状況

(単位:円)

区 分	前年度末残高	当年度借入高	当年度償還高	当年度末残高
企 業 債	3,977,129,270	0	338,777,842	3,638,351,428

5 附 帯 事 項

(1) 給水工事の概況

区 分	H26. 4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月	11月	12月	H27. 1月	2月	3月	合計
新 設 工 事	18	20	15	17	14	30	22	15	15	12	10	35	223
増設・改造工事	16	4	2	7	5	3	9	6	7	3	9	5	76

6 そ の 他

(1) 他会計負担金等の使途について

ア 収益的収入

- (ア) 他会計負担金 7,486,179円については、消火栓の維持管理に要する経費として修繕費に 6,664,400円(特定収入)、職員給与費に 821,779円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。
- (イ) 一般会計補助金 380,000円については、児童手当に要する経費として職員給与費に全額(特定収入以外)充当した。
- (ウ) その他の雑収益のうち東京電力株式会社福島第一原子力発電所及び福島第二原子力発電所の事故による損害賠償金等 1,540,244円については、委託料等に 1,300,817円(特定収入)、職員給与費に 239,427円(特定収入以外)をそれぞれ充当した。

平成26年度 羽村市水道事業附属明細書

1 キャッシュ・フロー計算書（平成26年4月1日から平成27年3月31日まで）

（単位：円）

1 業務活動によるキャッシュ・フロー

当期純利益	159,546,541
減価償却費	342,914,315
資産減耗費	9,983,683
賞与引当金の増減額(△は減少)	4,046,000
貸倒引当金の増減額(△は減少)	662,115
長期前受金戻入額	△ 41,070,419
受取利息及び配当金	△ 291,809
支払利息及び企業債取扱諸費	121,866,982
未収金の増減額(△は増加)	△ 6,439,697
未払金の増減額(△は減少)	1,620,008
未払消費税等の増減額(△は減少)	17,687,700
その他流動負債の増減額(△は減少)	△ 26,115
たな卸資産の増減額(△は増加)	△ 445,748
小計	610,053,556
利息及び配当金の受取額	291,809
利息の支払額	△ 121,866,982
業務活動によるキャッシュ・フロー	488,478,383

2 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	△ 199,248,477
負担金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 199,248,477

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	△ 338,777,842
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 338,777,842

資金増加額(又は減少額)	△ 49,547,936
資金期首残高	304,457,379
資金期末残高	254,909,443

2 収益費用明細書

収 入

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	水道事業収益			1,048,115,025	
	1	営業収益		994,093,377	
		1	給水収益	936,819,438	
			水道料金	936,819,438	
		2	受託工事収益	502,384	
			受託工事収益	502,384	
		3	その他の営業収益	56,771,555	
			手数料	1,782,600	
			他会計負担金	7,486,179	
			下水道事務取扱収益	47,502,776	
	2	営業外収益		54,021,648	
		1	工業用水道事務取扱収益	5,301,850	
			工業用水道事務取扱収益	5,301,850	
		2	受取利息及び配当金	291,809	
			預金利息	291,809	
		3	他会計補助金	380,000	
			一般会計補助金	380,000	
		4	長期前受金戻入	41,070,419	
			長期前受金戻入	41,070,419	
		5	雑収益	6,977,570	
			その他の雑収益	6,977,570	
収 益 合 計				1,048,115,025	

支 出

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	水道事業費用			888,568,484	
	1	営業費用		759,754,892	
		1	原水及び浄水費	121,272,459	
			給料	4,303,200	予算額 4,304,000
			手当	3,039,294	予算額 3,068,000
			賞与引当金繰入額	401,000	
			法定福利費	1,369,655	予算額 1,371,000
			旅費	6,708	
			被服費	3,250	
			備用品費	1,345,934	
			委託料	7,686,900	
			修繕費	26,688,370	
			動力費	50,499,848	
			薬品費	1,104,600	
			材料費	70,660	
			受水費	24,753,040	
		2	配水及び給水費	166,439,925	
			給料	17,112,000	予算額 17,114,000
			手当	12,099,566	予算額 12,233,000
			賞与引当金繰入額	1,453,000	
			賃金	1,080,000	
			法定福利費	5,197,567	予算額 5,198,000
			旅費	12,657	
			被服費	35,890	
			備用品費	661,099	
			燃料費	263,969	
			光熱水費	46,200	
			印刷製本費	46,200	
			通信運搬費	551,076	
			委託料	84,815,300	
			手数料	84,340	
			賃借料	1,224,572	
			修繕費	27,424,999	
			動力費	14,238,670	
			材料費	92,820	
			公課費	0	
		3	受託工事費	46,640	
			手数料	46,640	

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金額	備考	
(1 水道事業費用)	(1 営業費用)	4 総係費		119,097,870		
			給料	22,284,000	予算額 22,284,000	
			手当	17,201,179	予算額 18,370,000	
			賞与引当金繰入額	2,192,000		
			法定福利費	7,102,351	予算額 7,105,000	
			旅費	62,315		
			被服費	21,870		
			備用品費	372,187		
			燃料費	21,745		
			光熱水費	2,710,277		
			印刷製本費	112,000		
			通信運搬費	733,707		
			委託料	63,335,194		
			手数料	792,039		
			賃借料	179,422		
			修繕費	289,000		
			補償金	101,443		
			公課費	7,800		
			負担金	514,217		
			保険料	403,009		
		貸倒引当金繰入額	662,115			
			5 減価償却費		342,914,315	
				有形固定資産減価償却費	342,914,315	
			6 資産減耗費		9,983,683	
				固定資産除却費	9,983,683	
			2 営業外費用		122,293,697	
				1 支払利息及び企業債取扱諸費	121,866,982	
					企業債利息	121,866,982
				2 雑支出	426,715	
			その他の雑支出	426,715		
	3 特別損失		6,519,895			
		1 過年度損益修正損	2,473,895			
			過年度損益修正損	2,473,895		
		2 その他特別損失	4,046,000			
			職員手当等	4,046,000		
	4 予備費		0			
		1 予備費	0			
			予備費	0		
費用合計				888,568,484		

3 資本的收入支出明細書

収 入

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的收入			0	
	1	負担金		0	
		1	負担金	0	
			他会計負担金	0	
	2	企業債		0	
		1	企業債	0	
			企業債	0	
収入合計				0	

支 出

(単位:円 消費税抜)

款	項	目	節	金 額	備 考
1	資本的支出			511,545,621	
	1	建設改良費		172,767,779	
		1	事務費	10,377,325	
			給料	4,507,200	予算額 4,508,000
			手当	4,322,852	予算額 4,378,000
			法定福利費	1,514,614	予算額 1,516,000
			旅費	11,201	
			被服費	4,410	
			備用品費	17,048	
		2	配水管布設費	139,625,600	
			委託料	12,160,000	
			手数料	0	
			工事請負費	127,465,600	
		3	施設改良費	5,650,000	
			委託料	5,650,000	
			工事請負費	0	
		4	量水器費	7,868,558	
			量水器費	7,868,558	
		5	固定資産購入費	9,246,296	
			固定資産購入費	9,246,296	
	2	企業債償還金		338,777,842	
		1	企業債償還金	338,777,842	
			企業債償還金	338,777,842	
	3	予備費		0	
		1	予備費	0	
			予備費	0	
	支出合計			511,545,621	

4 固定資産明細書

資産の種類	年度当初現在高	当年度増加額	当年度減少額	年度末現在高
土地	746,950,947	0	0	746,950,947
建物	1,142,352,761	0	0	1,142,352,761
構築物	8,442,597,120	152,746,925	14,773,971	8,580,570,074
機械及び装置	3,855,229,944	17,114,854	23,966,765	3,848,378,033
車両運搬具	4,571,580	0	0	4,571,580
工具器具及び備品	16,142,209	0	0	16,142,209
建設仮勘定	10,800,000	15,510,000	8,880,000	17,430,000
合計	14,218,644,561	185,371,779	47,620,736	14,356,395,604

(単位:円)

減 価 償 却 累 計 額				年 度 末 償 却 未 済 額
年度当初現在高	当年度償却額	当年度減少額	累 計	
0	0	0	0	746,950,947
373,794,106	35,384,767	0	409,178,873	733,173,888
4,110,277,187	183,014,655	13,104,582	4,280,187,260	4,300,382,814
2,694,717,967	346,402,700	15,652,471	3,025,468,196	822,909,837
2,880,481	344,160	0	3,224,641	1,346,939
14,223,150	609,572	0	14,832,722	1,309,487
0	0	0	0	17,430,000
7,195,892,891	565,755,854	28,757,053	7,732,891,692	6,623,503,912

5 企業債明細書

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高	
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計
政府資金	昭和62年 3月25日	133,000,000	8,308,073	115,047,894
機構資金	昭和62年 3月25日	22,000,000	1,616,032	22,000,000
政府資金	昭和63年 3月25日	184,000,000	10,782,273	148,266,134
機構資金	昭和63年 3月25日	56,000,000	3,812,477	51,990,607
政府資金	平成元年 3月27日	100,000,000	5,532,591	75,017,173
機構資金	平成 4年 3月26日	30,500,000	1,731,779	20,233,978
機構資金	平成 4年 3月26日	128,800,000	7,313,220	85,447,093
機構資金	平成 4年 3月26日	352,700,000	20,026,184	233,984,390
政府資金	平成 4年10月26日	1,078,000,000	50,631,007	605,920,915
政府資金	平成 5年 3月25日	184,700,000	8,374,373	102,804,954
機構資金	平成 5年 3月26日	45,300,000	2,352,825	28,785,446
機構資金	平成 5年 3月26日	37,300,000	1,940,241	23,657,198
機構資金	平成 5年 3月26日	12,700,000	660,618	8,054,864
政府資金	平成 6年 3月23日	229,000,000	9,870,706	122,087,802
機構資金	平成 6年 3月23日	30,500,000	1,491,054	18,381,563
機構資金	平成 6年 3月23日	37,200,000	1,820,737	22,371,934
機構資金	平成 6年 3月23日	13,700,000	670,540	8,239,126
機構資金	平成 6年 3月23日	16,500,000	807,585	9,923,035
機構資金	平成 6年 3月23日	11,100,000	543,284	6,675,496
政府資金	平成 7年 3月27日	228,100,000	9,473,498	105,048,099
機構資金	平成 7年 3月27日	34,500,000	1,645,095	18,187,173
機構資金	平成 7年 3月27日	52,000,000	2,480,756	27,343,658
機構資金	平成 7年 3月27日	56,500,000	2,695,437	29,709,937
機構資金	平成 7年 3月27日	45,500,000	2,170,662	23,925,700
機構資金	平成 7年 3月27日	22,400,000	1,068,633	11,778,808
政府資金	平成 8年 3月14日	744,100,000	29,942,664	344,850,683
機構資金	平成 8年 3月22日	48,300,000	2,188,805	25,134,337
機構資金	平成 8年 3月22日	447,600,000	20,289,873	232,306,479
政府資金	平成 9年 3月25日	207,100,000	8,119,789	89,821,547
機構資金	平成 9年 3月26日	50,700,000	2,228,156	24,579,924
機構資金	平成 9年 3月26日	87,200,000	3,831,786	42,153,837

(単位：円)

未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
17,952,106	5.20	平成29年 3月25日	
0	5.40	平成27年 3月20日	
35,733,866	5.00	平成30年 3月25日	
4,009,393	5.10	平成28年 3月20日	
24,982,827	4.85	平成31年 3月25日	
10,266,022	5.65	平成32年 3月20日	
43,352,907	5.65	平成32年 3月20日	
118,715,610	5.65	平成32年 3月20日	
472,079,085	5.05	平成34年 9月25日	
81,895,046	4.40	平成35年 3月25日	
16,514,554	4.45	平成33年 3月20日	
13,642,802	4.50	平成33年 3月20日	
4,645,136	4.50	平成33年 3月20日	
106,912,198	3.65	平成36年 3月 1日	
12,118,437	3.70	平成34年 3月20日	
14,828,066	3.75	平成34年 3月20日	
5,460,874	3.75	平成34年 3月20日	
6,576,965	3.75	平成34年 3月20日	
4,424,504	3.75	平成34年 3月20日	
123,051,901	4.65	平成37年 3月 1日	
16,312,827	4.70	平成35年 3月20日	
24,656,342	4.75	平成35年 3月20日	
26,790,063	4.75	平成35年 3月20日	
21,574,300	4.75	平成35年 3月20日	
10,621,192	4.75	平成35年 3月20日	
399,249,317	3.15	平成38年 3月 1日	
23,165,663	3.20	平成36年 3月20日	
215,293,521	3.25	平成36年 3月20日	
117,278,453	2.80	平成39年 3月 1日	
26,120,076	2.85	平成37年 3月20日	
45,046,163	2.90	平成37年 3月20日	

種 類	発 行 年 月 日	発 行 総 額	償 還 高	
			当 年 度 償 還 高	償 還 高 累 計
政府資金	平成10年 3月25日	224,700,000	8,703,096	93,343,528
機構資金	平成10年 3月25日	18,700,000	804,921	8,610,646
機構資金	平成10年 3月25日	120,600,000	5,188,659	55,361,992
機構資金	平成11年 3月24日	138,800,000	5,853,657	58,130,498
政府資金	平成11年 3月25日	208,200,000	7,897,303	78,425,181
機構資金	平成12年 3月22日	45,200,000	1,872,181	17,146,073
政府資金	平成12年 3月24日	67,800,000	2,528,708	23,158,779
機構資金	平成13年 3月22日	27,900,000	1,147,863	9,682,279
機構資金	平成13年 3月22日	2,000,000	82,132	691,453
政府資金	平成13年 3月26日	37,100,000	1,383,203	11,689,921
政府資金	平成14年 3月25日	21,000,000	743,662	5,517,635
政府資金	平成15年 3月25日	46,600,000	1,728,443	11,675,878
機構資金	平成15年 3月25日	238,600,000	9,687,277	65,247,357
機構資金	平成16年 3月23日	573,500,000	22,086,068	126,463,296
政府資金	平成16年 3月25日	299,500,000	10,315,609	58,923,707
市中銀行等	平成23年 3月25日	57,900,000	11,636,533	46,206,376
市中銀行等	平成23年 3月25日	199,300,000	19,659,890	77,602,818
市中銀行等	平成24年 3月26日	24,600,000	3,037,884	9,041,371
合 計		7,079,000,000	338,777,842	3,440,648,572

(注) 「政府資金」は「財政融資資金」、「機構資金」は「地方公共団体金融機構資金」のこと。

(単位：円)

未償還残高	利率(%)	償還終期	備考
131,356,472	2.10	平成40年 3月 1日	
10,089,354	2.15	平成38年 3月20日	
65,238,008	2.20	平成38年 3月20日	
80,669,502	2.10	平成39年 3月20日	
129,774,819	2.10	平成41年 3月 1日	
28,053,927	2.00	平成40年 3月20日	
44,641,221	2.00	平成42年 3月 1日	
18,217,721	1.65	平成41年 3月20日	
1,308,547	1.70	平成41年 3月20日	
25,410,079	1.60	平成43年 3月 1日	
15,482,365	2.20	平成44年 3月 1日	
34,924,122	1.20	平成45年 3月 1日	
173,352,643	1.30	平成43年 3月20日	
447,036,704	1.90	平成44年 3月20日	
240,576,293	2.00	平成46年 3月 1日	
11,693,624	0.49	平成28年 3月24日	
121,697,182	0.89	平成33年 3月24日	
15,558,629	0.80	平成32年 3月25日	
3,638,351,428			

平成26年度 羽村市水道事業会計に関する書類における注記表

1 重要な会計方針

当年度より、改定後の地方公営企業会計基準を適用して、財務諸表等を作成している。

(1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

ア 貯蔵品

先入先出法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ア 有形固定資産

(ア) 減価償却の方法

定額法によっている。ただし、取替資産は取替法によっている。

(イ) 主な耐用年数

建物	10～50年
構築物	8～60年
機械及び装置	5～20年
車両運搬具	5年
工具器具及び備品	5～20年

(3) 引当金の計上方法

ア 退職給付引当金

「退職手当に係る費用の負担区分に関する覚書」に基づき、退職手当に関して、東京都市町村職員退職手当組合理約に定める普通負担金以外の費用は、一般会計において負担することとなるため、退職給付引当金は計上していない。

イ 賞与引当金

職員の期末手当及び勤勉手当の支給並びにこれらに係る法定福利費の支払に備えるため、当年度末における支給又は支払見込額に基づき、当年度の負担に属する額を計上している。

ウ 貸倒引当金

債権の不納欠損による損失に備えるため、貸倒実績率による回収不能見込額を計上している。

(4) 消費税及び地方消費税の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税抜方式によっている。

2 その他の注記

(1) 新会計基準移行に係る経過措置

ア みなし償却制度の廃止に伴う経過措置

平成26年3月31日における償却資産の取得又は改良に充てるための補助金等で現に資本剰余金として整理している額については、取得又は改良した資産と補助金等との対応関係を個別的に把握し、又はそれに準じた方法によって合理的に整理している。

